

Projekt

z dnia 15 lipca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SOKÓŁCE**

z dnia 2025 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Sokółka oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 oraz z 2023 r. poz. 825 i 1723) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Sokółka wyemituje obligacje na łączną kwotę 19.795.000,00 zł (słownie: dziewiętnaście milionów siedemset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych) w łącznej liczbie 19.795 (słownie: dziewiętnaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt pięć) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2025 roku w następujących seriach:

- 1) seria A25 na kwotę 795.000,00 zł;
- 2) seria B25 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 3) seria C25 na kwotę 1.500.000,00 zł;
- 4) seria D25 na kwotę 1.500.000,00zł;
- 5) seria E25 na kwotę 2.500.000,00 zł;
- 6) seria F25 na kwotę 2.500.000,00 zł;
- 7) seria G25 na kwotę 2.500.000,00 zł;
- 8) seria H25 na kwotę 2.500.000,00zł;
- 9) seria I25 na kwotę 2.500.000,00 zł;
- 10) seri J25 na kwotę 2.500.000,00 zł;

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Sokółka.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii A25;
- 2) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B25;
- 3) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C25;

- 4) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii D25
- 5) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii E25;
- 6) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii F25;
- 7) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii G25;
- 8) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii H25;
- 9) w 2039 roku zostaną wykupione obligacje serii I25;
- 10) w 2040 roku zostaną wykupione obligacje serii J25.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Sokółka.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Sokółka.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sokółki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

POD WZGLĘDEM
FORMALNO-PRAWNYM
ZASTRZEŻEN
NIE WNOSZĘ

RADCA PRAWNY

mgr Danuta Kowalczyk

15.07.2025N.

Z-ca BURMISTRZA

Antoni Stefanowicz

Piotr Romanowicz

Secretarz

SKARBNIK SOKÓŁKI

Magdalena Krokosz

Id: 7E7E4784-5BF9-48F0-9A2B-C2B3BF9606AD. Projekt

Uzasadnienie

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Sokółka zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2025 r. Wykup obligacji planuje się do 2040 roku. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sokółka na lata 2025-2040 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Sokółka korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Sokółce jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji. Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.

